

ケアハウス晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式
(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異	備考
事業活動による収入支	収入	老人福祉事業収入	39,122,784	39,279,556	△156,772	
		運営事業収入	39,122,784	39,279,556	△156,772	
		管理費収入	5,868,000	5,868,000	0	
		その他の利用料収入	11,386,274	11,320,046	66,228	
		補助金事業収入(公費)	21,868,510	22,091,510	△223,000	
		借入金利息補助金収入	31,350	31,350	0	
		借入金利息補助金収入	31,350	31,350	0	
		受取利息配当金収入	346	335	11	
		受取利息配当金収入	346	335	11	
		その他の収入	418,518	412,576	5,942	
		雑収入	418,518	412,576	5,942	
	事業活動収入計(1)	39,572,998	39,723,817	△150,819		
	支出	人件費支出	16,207,958	16,203,923	4,035	
		職員給料支出	10,133,661	10,136,791	△3,130	
		職員賞与支出	1,325,535	1,325,535	0	
		非常勤職員給与支出	2,454,308	2,439,343	14,965	
		退職給付支出	177,996	178,000	△4	
		法定福利費支出	2,116,458	2,124,254	△7,796	
		事業費支出	9,726,963	9,484,140	242,823	
		給食費支出	4,365,616	4,306,892	58,724	
		教養娯楽費支出	51,342	51,042	300	
		日用品費支出	50,000	38,389	11,611	
		水道光熱費支出	4,726,440	4,735,058	△8,618	
		消耗器具備品費支出	205,499	48,579	156,920	
		保険料支出	61,940	61,940	0	
		賃借料支出	235,850	217,141	18,709	
		葬祭費支出	10,000	10,000	0	
		車両費支出	20,276	15,099	5,177	
		事務費支出	11,793,860	11,910,733	△116,873	
		福利厚生費支出	41,415	37,029	4,386	
		職員被服費支出	20,628	20,628	0	
		旅費交通費支出	4,500	4,500	0	
		研修研究費支出	24,316	24,316	0	
事務消耗品費支出		169,841	181,713	△11,872		
印刷製本費支出		3,680	3,680	0		
水道光熱費支出		86,737	86,793	△56		
修繕費支出		1,006,212	1,187,575	△181,363		
通信運搬費支出		11,086	1,086	10,000		
業務委託費支出		6,377,836	6,317,508	60,328		
手数料支出		138,523	136,015	2,508		
保険料支出		48,650	48,650	0		
賃借料支出		2,502,976	2,502,976	0		
土地・建物賃借料支出		616,008	616,008	0		
租税公課支出		18,100	27,527	△9,427		
保守料支出	683,352	684,729	△1,377			
渉外費支出	10,000	0	10,000			
諸会費支出	28,000	28,000	0			
雑支出	2,000	2,000	0			
支払利息支出	41,967	41,967	0			
支払利息支出	41,967	41,967	0			
事業活動支出計(2)	37,770,748	37,640,763	129,985			
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,802,250	2,083,054	△280,804		
施設整備	収入	施設整備等補助金収入	780,000	780,000	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	780,000	780,000	0	
		施設整備等収入計(4)	780,000	780,000	0	

ケアハウス晴山苑拠点区分資金収支計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第一号第四様式
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	1,040,000	1,040,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	1,040,000	1,040,000	0	
	施設整備等支出計(5)	1,040,000	1,040,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△260,000	△260,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	227,500	227,500	0	
	退職給付引当資産支出	227,500	227,500	0	
	その他の活動支出計(8)	227,500	227,500	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△227,500	△227,500	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0		0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,314,750	1,595,554	△280,804	
	前期末支払資金残高(12)	9,208,733	9,208,733	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,523,483	10,804,287	△280,804	

ケアハウス晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減	備考
収 益		老人福祉事業収益	39,279,556	39,016,652	262,904	
		運営事業収益	39,279,556	39,016,652	262,904	
		管理費収益	5,868,000	5,988,000	△120,000	
		その他の利用料収益	11,320,046	11,175,912	144,134	
		補助金事業収益(公費)	22,091,510	21,852,740	238,770	
		サービス活動収益計(1)	39,279,556	39,016,652	262,904	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	16,437,423	16,469,654	△32,231	
		職員給料	10,136,791	10,014,730	122,061	
		職員賞与	725,535	783,316	△57,781	
		賞与引当金繰入	696,000	690,000	6,000	
		非常勤職員給与	2,439,343	2,496,648	△57,305	
		退職給付費用	405,500	403,550	1,950	
		法定福利費	2,034,254	2,081,410	△47,156	
		事業費	9,484,140	9,277,044	207,096	
		給食費	4,306,892	4,165,632	141,260	
		教養娯楽費	51,042	67,822	△16,780	
		日用品費	38,389	38,389	0	
		水道光熱費	4,735,058	4,616,660	118,398	
		消耗器具備品費	48,579	36,529	12,050	
		保険料	61,940	61,940	0	
		賃借料	217,141	267,760	△50,619	
		葬祭費	10,000	0	10,000	
		車輛費	15,099	22,312	△7,213	
		事務費	11,910,733	10,166,126	1,744,607	
		福利厚生費	37,029	48,120	△11,091	
		職員被服費	20,628	18,727	1,901	
		旅費交通費	4,500	2,500	2,000	
		研修研究費	24,316	35,500	△11,184	
		事務消耗品費	181,713	324,873	△143,160	
		印刷製本費	3,680	3,680	0	
		水道光熱費	86,793	84,619	2,174	
		修繕費	1,187,575	407,548	780,027	
		通信運搬費	1,086	9,308	△8,222	
		業務委託費	6,317,508	6,385,257	△67,749	
		手数料	136,015	131,824	4,191	
		保険料	48,650	46,660	1,990	
		賃借料	2,502,976	1,283,770	1,219,206	
		土地・建物賃借料	616,008	616,008	0	
		租税公課	27,527	18,200	9,327	
保守料	684,729	719,532	△34,803			
渉外費	0	10,000	△10,000			
諸会費	28,000	18,000	10,000			
雑費	2,000	2,000	0			
減価償却費	5,800,252	10,066,467	△4,266,215			
減価償却費	5,800,252	10,066,467	△4,266,215			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,371,434	△9,304,065	3,932,631			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,371,434	△9,304,065	3,932,631			
サービス活動費用計(2)	38,261,114	36,675,226	1,585,888			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,018,442	2,341,426	△1,322,984		
サ ー ビ ス 活 動	収 益	借入金利息補助金収益	31,350	46,272	△14,922	
		借入金利息補助金収益	31,350	46,272	△14,922	
		受取利息配当金収益	335	343	△8	
		受取利息配当金収益	335	343	△8	
		その他のサービス活動外収益	412,576	508,143	△95,567	
		雑収益	412,576	508,143	△95,567	

ケアハウス晴山苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

第二号第四様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	備考
外 増 減 の 部		サービス活動外収益計(4)	444,261	554,758	△110,497
	費 用	支払利息	41,967	62,766	△20,799
		支払利息	41,967	62,766	△20,799
		サービス活動外費用計(5)	41,967	62,766	△20,799
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	402,294	491,992	△89,698
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,420,736	2,833,418	△1,412,682	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	780,000	780,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	780,000	780,000	0
		特別収益計(8)	780,000	780,000	0
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	780,000	780,000	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	780,000	780,000	0
		拠点区分間繰入金費用	0	1,140,000	△1,140,000
		拠点区分間繰入金費用	0	1,140,000	△1,140,000
		特別費用計(9)	780,000	1,920,000	△1,140,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1,140,000	1,140,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,420,736	1,693,418	△272,682
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	9,184,999	5,091,581	4,093,418
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,605,735	6,784,999	3,820,736
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	2,400,000	△2,400,000
		その他積立金取崩額	0	2,400,000	△2,400,000
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,605,735	9,184,999	1,420,736

ケアハウス晴山苑拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式
(単位：円)

	当年度末	前年度末	増 減
資産の部			
流動資産	12,872,224	11,114,346	1,757,878
現金預金	9,022,276	6,875,684	2,146,592
事業未収金	2,815,598	2,946,390	△130,792
未収補助金	1,034,350	1,292,272	△257,922
固定資産	111,152,352	116,725,104	△5,572,752
(基本財産)	84,479,074	89,963,203	△5,484,129
建物(基)	84,479,074	89,963,203	△5,484,129
(その他の固定資産)	26,673,278	26,761,901	△88,623
機械及び装置	144,496	160,993	△16,497
器具及び備品	1,921,023	2,173,049	△252,026
ソフトウェア	43,634	91,234	△47,600
退職給付引当資産	1,964,125	1,736,625	227,500
長期預り金積立資産	4,000,000	4,000,000	
その他の積立資産	18,600,000	18,600,000	
資産の部合計	124,024,576	127,839,450	△3,814,874
負債の部			
流動負債	3,803,937	3,635,613	168,324
事業未払金	1,546,476	1,388,234	158,242
1年以内返済予定設備資金借入金	1,040,000	1,040,000	
未払費用	521,461	517,379	4,082
賞与引当金	696,000	690,000	6,000
固定負債	6,069,125	6,881,625	△812,500
設備資金借入金	105,000	1,145,000	△1,040,000
退職給付引当金	1,964,125	1,736,625	227,500
長期預り金	4,000,000	4,000,000	
負債の部合計	9,873,062	10,517,238	△644,176
純資産の部			
国庫補助金等特別積立金	84,945,779	89,537,213	△4,591,434
国庫補助金等特別積立金	84,945,779	89,537,213	△4,591,434
その他の積立金	18,600,000	18,600,000	
その他の積立金	18,600,000	18,600,000	
次期繰越活動増減差額	10,605,735	9,184,999	1,420,736
次期繰越活動増減差額	10,605,735	9,184,999	1,420,736
(うち当期活動増減差額)	1,420,736	1,693,418	△272,682
純資産の部合計	114,151,514	117,322,212	△3,170,698
負債及び純資産の部合計	124,024,576	127,839,450	△3,814,874

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法
- ・無形固定資産・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金の計上基準

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度への掛金の当法人の負担分を退職給付引当金に計上している。

2 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構および公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に加入している。

3 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウス晴山苑拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	89,963,203	0	5,484,129	84,479,074

5 基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

6 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産) 84,479,074 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 1,145,000 円

7 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	257,868,609	173,389,535	84,479,074
機械及び装置	747,495	602,999	144,496
器具及び備品	7,100,260	5,179,237	1,921,023
ソフトウェア	238,000	194,366	43,634
合計	265,954,364	179,366,137	86,588,227

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9 重要な後発事象

該当なし

10 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかに

するために必要な事項

該当なし